

INFORME DE COMISARIO

AUTOSERVICIO TOTAL



2018

CONTENIDO:

1. Informe de Comisario

Balance General

Estado de Resultados

Indices Financieros

2. Información suplementaria

Opinión

A los señores Accionistas y Miembros del Directorio de

"AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOTAL S. A."

"SERVITOTAL"

Quito 17 de Abril de 2018

1. He revisado los estados financieros de Autoserivicio Total Servitotal S. A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

2. La Administración de Autoserivicio Total Servitotal S. A es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's), y del control interno necesario para permitir que la preparación de los estados financieros estén libres de distorsiones significativas debido a fraude o error.

3. Mi responsabilidad es expresar una opinión respecto de las cifras presentadas en estos estados y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad y, si estos han sido elaborados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados PCGA. Esta revisión comprendió la aplicación de procedimientos y pruebas que evidencien que las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros no contengan exposiciones y errores significativos. Considero que la evidencia obtenida es una base suficiente para expresar una opinión en los términos requeridos por normas legales antes mencionadas.

4. En mi opinión los estados financieros arriba mencionados sustentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera y los resultados de las operaciones de Autoserivicio Total Servitotal S. A al 31 Diciembre de 2017, y están debidamente registrados y soportados contablemente de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's).

5. He dado cumplimiento a lo establecido en el artículo 279 de la Ley de Compañías y la resolución 92.1.43.0014 de la Superintendencia de Compañías y, de acuerdo con lo requerido por dichas normas legales informo que:

a. Las cifras presentadas en los estados financieros al 31 diciembre de 2017, sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA.

b. La Gerencia de Autoserivicio Total Servitotal S. A, es la única responsable por el diseño y operación del sistema de control interno contable. Mi revisión de los estados financieros incluyó una evaluación del control interno, el cual analizado en su conjunto, proporciona seguridades suficientes y necesarias a la Administración de la Compañía para desarrollar su función.

c. En lo que es materia de mi competencia, los análisis efectuados no revelaron situaciones que se consideren incumplimientos significativos de normas legales, reglamentarias, estatutarias y de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio, por parte de la Administración de la Compañía. El cumplimiento de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, así como los criterios de aplicación de dichas normas, son responsabilidad de la administración de la compañía. Tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes.

d. Respecto a las disposiciones del artículo 279 de la Ley de Compañías, no se ha recibido denuncias ni ha llegado a mi conocimiento algún asunto de importancia que deba ser informado.

6. Este informe de Comisario se emite exclusivamente para información y uso de los accionistas y Administración de la Compañía y para su presentación a la Superintendencia de Compañías del Ecuador en cumplimiento de las disposiciones emitidas por esta entidad de control, y no debe ser utilizado para otros propósitos.

María Belén Estrella
COMISARIO

Estado de Pérdidas y Ganancias

Del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre del 2017

Cuentas	USD	%
VENTAS BRUTAS	2.186.322	100,00%
Venta de Mano de Obra Mecánica	933.903	42,72%
Venta de Mano de Obra Colisión	689.161	31,52%
Venta de Repuestos	237.094	10,84%
Venta de Trabajos a Terceros	326.164	14,92%
(-) DEVOLUCIONES	75.966	3,47%
Devoluciones	75.966	3,47%
(-) DESCUENTOS	75.263	3,44%
Descuentos	75.263	3,44%
OTRAS VENTAS NETAS	87.636	4,13%
Otras Ventas 12 %	87.636	4,13%
VENTAS NETAS	2.122.729	100,00%
Venta Netas	2.122.729	100,00%
COSTO DE VENTAS	1.194.518	56,27%
Costo Venta	1.194.518	56,27%
UTILIDAD BRUTA	928.211	43,73%
GASTOS OPERATIVOS	908.014	42,78%
Gastos de ventas de taller	691.056	32,56%
Gastos administrativos	216.958	10,22%
UTILIDAD OPERATIVA	20.197	0,95%
OTROS INGS./EGRS. NO OPERACIONALES	9.239	0,44%
Ingresos no operacionales	28.464	1,34%
Egresos no operacionales	19.226	0,91%
UTILIDAD DEL PERIODO	29.436	1,39%

SERVITOTAL S. A.

Balance General Al 31 de Diciembre del 2017

ACTIVO	U\$D	%	PASIVO Y PATRIMONIO	U\$D	%
ACTIVO CORRIENTE					
Caja - Bancos	505.975	59,97%	PASIVO		
Cuentas por Cobrar clientes	62.456	7,40%	PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar empleados	3.195	0,38%	Acreedores laborales	71.111	8,43%
Anticipos a Proveedores	400	0,05%	Acreedores fiscales	4.881	0,58%
Cuentas por Cobrar terceros	38.541	4,57%	Proveedores nacionales	0	0,00%
Impuestos Anticipados	30.152	3,57%	Anticipos varios	7.203	0,85%
Activo Realizable	5.524	0,65%	Dividendos por pagar a accionistas	0	0,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	646.242	76,60%	Otras cuentas por pagar	388	0,05%
			Provisiones varias	6.614	0,78%
			TOTAL PASIVO CORRIENTE	90.197	10,69%
ACTIVO FIJO					
Edificios	140.443	16,65%	PASIVO NO CORRIENTE		
Equipo y herramientas	212.627	25,20%	Jubilación patronal	119.220	14,13%
Muebles y enseres	12.597	1,49%	Provisión por Desahucio	47.021	5,57%
Equipos de computación	34.337	4,07%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	166.241	19,70%
(-) Depreciación Acumulada	-203.104	-24,07%			
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	196.900	23,34%	TOTAL PASIVO	256.438	30,39%
OTROS ACTIVOS					
Activo Diferido	565	0,07%	PATRIMONIO		
TOTAL OTROS ACTIVOS	565	0,07%	Capital social	2.000	0,24%
			Reservas	1.000	0,12%
			Utilidad / Perdida ejercicio corriente	598.114	70,89%
			Otros resultados integrales	-13.845	-1,64%
TOTAL ACTIVO	843.708	100,00%	TOTAL PATRIMONIO	587.269	69,61%
			PASIVO Y PATRIMONIO	843.708	100,00%

INDICES FINANCIEROS

INDICES DE LIQUIDEZ	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Razón Corriente	2.39	2.54	2.45	2.72	2.60	2.40	2.74	2.83	2.84	2.72	2.76	7.61
Capital de Trabajo	501.628	514.893	515.693	525.639	525.198	553.277	569.482	555.871	578.159	567.466	588.126	577.325
Solvencia	43%	41%	43%	39%	40%	43%	39%	38%	38%	39%	38%	22%
Endeudamiento	57%	59%	57%	61%	60%	57%	61%	62%	62%	61%	62%	78%

INDICES DE ACTIVIDAD	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Ventas Netas	151.942	170.629	162.217	178.111	180.822	215.971	196.147	157.887	189.238	165.367	199.342	155.055
Δ % Variación		10,95%	-5,19%	8,92%	1,50%	16,27%	-10,11%	-24,23%	16,57%	-14,44%	17,04%	-28,56%
Utilidad del periodo	8.641	11.366	1.454	8.650	2.975	26.495	14.830	14.300	23.721	8.189	19.035	45.050
Δ % Variación		-232%	-113%	-695%	-66%	791%	-44%	-196%	-266%	-135%	-332%	-337%
% Utilidad / Ventas Netas	-6%	7%	-1%	5%	2%	12%	8%	-9%	13%	-5%	10%	-29%
Rotación de Inventario	0,15	0,13	0,15	0,14	0,18	0,17	0,15	0,21	0,22	0,36	0,20	0,07
Costo del Inventario	15.404	12.935	14.864	15.262	19.830	20.938	17.375	22.588	16.838	28.379	17.542	5.085
Costo de ventas	103.355	101.172	101.235	106.798	107.844	124.781	117.890	108.816	77.841	79.261	88.941	76.583
Días de Inventario	5	4	5	4	6	5	5	6	6	11	6	2
Cartera Vigente	91.059	112.177	86.634	111.045	109.513	125.949	116.702	84.527	108.251	86.136	118.505	41.221
% Cartera Vigente	54,20%	61,94%	50,91%	60,92%	61,51%	70,05%	70,74%	64,19%	65,81%	58,15%	70,23%	53,02%
Cartera Vencida	76.940	68.928	83.522	71.250	68.519	53.840	48.274	47.154	56.238	61.999	50.242	36.518
% Cartera Vencida	45,80%	38,06%	49,09%	39,08%	38,49%	29,95%	29,26%	35,81%	34,19%	41,85%	29,77%	46,98%
Cartera Total	167.999	181.105	170.156	182.295	178.032	179.789	164.976	131.681	164.489	148.135	168.747	77.739
Días de Cartera por cobrar	34	31	33	31	31	25	26	26	27	28	25	15
Cuentas por pagar	39.125	56.356	40.461	57.295	68.609	92.849	56.794	48.008	46.925	50.329	44.358	-
Días de Cartera por pagar	6	6	8	8	19	27	22	19	27	11	37	39
CICLO DE EFECTIVO (1)	33	29	29	27	17	3	9	14	6	28	-5	-22

AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOTAL S. A

INFORMACION SUPLEMENTARIA

Al 31 de diciembre de 2017

OPINION

1. Los administradores de Autosericio Total Servitotal S. A han cumplido satisfactoriamente con las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes, así como con las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio.
2. Me han prestado suficiente colaboración para el desarrollo de mis funciones de Comisario, habiendo dado cumplimiento a los requerimientos de la Ley de Compañías en lo referente a estas funciones.
3. Los libros contables, actas de juntas y directorio, correspondencia y demás soportes, se llevan de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.
4. La custodia y conservación de los bienes de Autosericio Total Servitotal S. A es adecuada.
5. El control interno que mantiene la compañía es apropiado y le permite tener un razonable grado de seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas o mal uso, y que las transacciones están debidamente controladas y registradas.